

貸借対照表

令和2年3月31日 現在

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	3,117,424	【流動負債】	1,559,123
現金及び預金	2,564,535	買掛金	116,185
売掛金	456,721	未払金	580,688
商品	14,352	未払法人税等	189,553
貯蔵品	276	預り金	306
前払費用	79,066	賞与引当金	118,636
その他	2,471	前受金	486,206
【固定資産】	2,644,755	未払消費税等	53,781
(有形固定資産)	1,874,418	資産除去債務	13,766
機械設備	58,870	【固定負債】	813,852
線路設備	1,710,461	資産除去債務	51,877
工具器具備品	8,754	長期前受金	761,974
建設仮勘定	96,331	負債合計	2,372,975
(無形固定資産)	419,000	純資産の部	
ソフトウェア	75,155	【株主資本】	3,391,653
商標権	82	(資本金)	1,260,000
ソフトウェア仮勘定	207,163	(資本剰余金)	1,050,000
その他の無形資産	136,598	資本準備金	1,050,000
(投資その他の資産)	351,336	(利益剰余金)	1,081,653
長期前払費用	87,951	その他利益剰余金	1,081,653
敷金	19,524	繰越利益剰余金	1,081,653
繰延税金資産	243,860		
【繰延資産】	2,450	純資産合計	3,391,653
株式交付費	2,450		
資産合計	5,764,629	負債・純資産合計	5,764,629

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損益計算書

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
【売上高】		2,057,709
【売上原価】		989,019
売上総利益		1,068,689
【販売費及び一般管理費】		794,853
営業利益		273,836
【営業外収益】		
受取利息	26	
為替差益	548	
保険金収入	5,740	
その他の	170	6,486
【営業外費用】		
株式交付費償却	2,450	2,450
経常利益		277,872
【特別損失】		
減損損失	249,993	249,993
税引前当期純利益		27,879
法人税・住民税及び事業税	215,383	
法人税等調整額	△ 204,633	10,749
当期純利益		17,129

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品、貯蔵品 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価簿価切下げの方法により算定）によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっております。
主な耐用年数は以下のとおりであります。

機 械 設 備	4～9年
線 路 設 備	10～30年
工 具 器 具 備 品	5年

無形固定資産 定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売収益に基づく償却額と残存期間（3年）に基づく均等配分額のいずれか大きい額を計上する方法、その他無形固定資産については契約期間に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出にあてるため、将来の支給見込み額のうち当期の負担額を計上しております。

(4) 繰延資産の処理方法

株式交付費 3年で定額法により償却しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(6) 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の為替相場により換算し、換算差額は損益として計上しております。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 864,045 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権 436,250 千円

短期金銭債務 45,896 千円

3 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

減価償却資産	85,783 千円
資産除去債務	20,100
賞与引当金	32,568
棚卸資産等	4,762
未払事業税	11,460
前受金および前受収益	102,072
繰延税金資産小計	256,747
評価性引当額	—
繰延税金資産合計	256,747

繰延税金負債

資産除去債務に対応する撤去費用	△ 12,887
繰延税金負債合計	△ 12,887
繰延税金資産の純額	243,860

4 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

種類	会社の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高 (注2)
親会社	ソフトバンク株式会社	被所有 直接100%	営業上の取引 役員の兼任	電気通信役務の提供(注1)	1,773,644	売掛金 前受金 長期前受金	436,250 412,462 761,371

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、
価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

5 1株あたり情報に関する注記

1株あたり純資産額	134,589円	42銭
1株あたり当期純利益	679円	74銭